

# Introduction to MS Dynamics NAV

## (Expected Costs)

Ing.J.Skorkovský,CSc.

MASARYK UNIVERSITY BRNO, Czech Republic  
Faculty of economics and business administration  
Department of corporate economy

# Expected costs initial setup

- Expected costs are the estimate that you make of the cost of, for example, purchasing an item before you actually receive the invoice for the item
- You can post expected cost to **both** inventory and to G/L. Whenever you post a document, such as an order or a journal, as received or shipped, a **value entry line will be created with the expected cost**. This expected cost **will affect inventory value, but it will not be posted to G/L unless you have set the program up to do that**
- Expected costs are posted to interim accounts in the general ledger. If you want to post expected cost, you must set up interim accounts for the relevant posting groups in the [General Posting Setup](#) table.

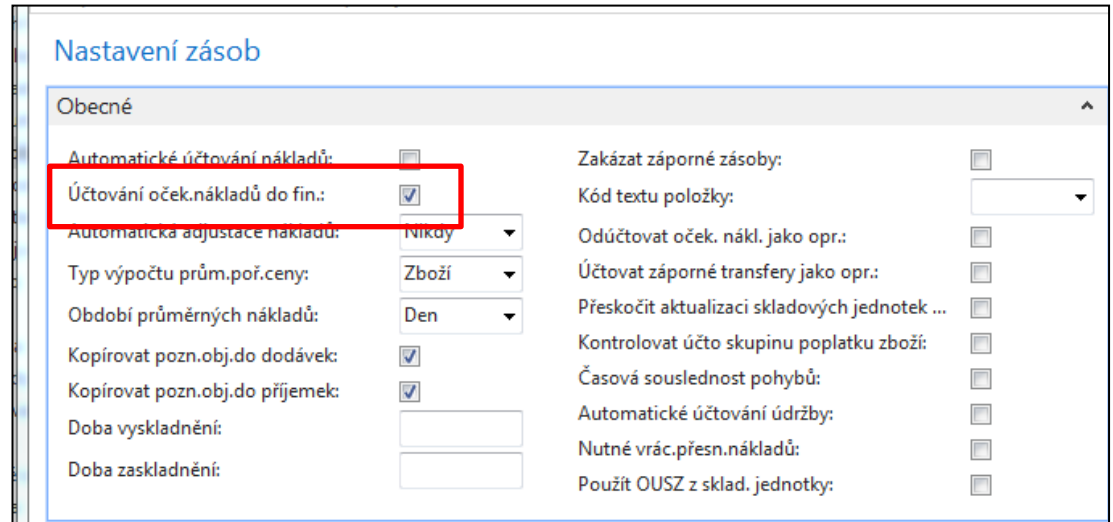
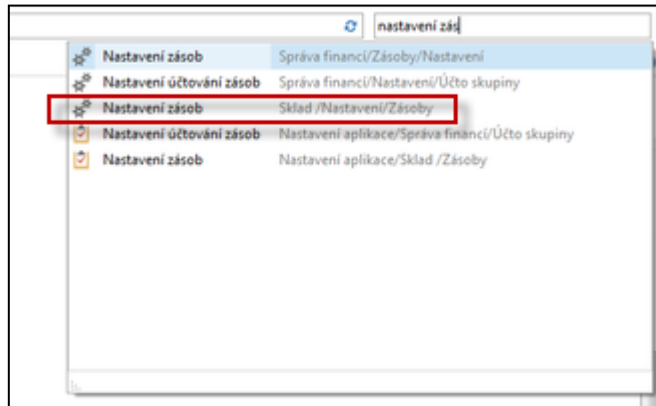


See setup later in this show

# Počáteční nastavení očekávaných nákladů

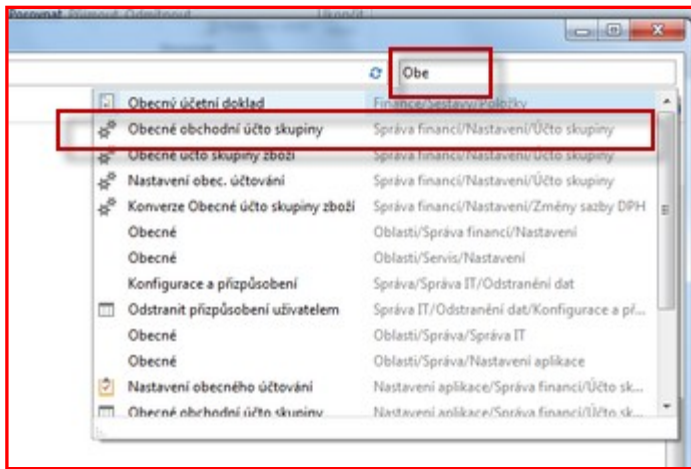
- Jde o odhad nákladů v případě nákupu a to před tím, než dojde skutečná faktura a za nakupované zboží.
- Můžete dočasně zaúčtovat očekávané (odhadované) náklady a to jak na skladové účty tak na účet dodavatele v hlavní knize. Po zaúčtování se vytvoří i položka ocenění (u zboží nad položkou zboží) s očekávanou hodnotou
- Tato očekávaná hodnota **ovlivní hodnotu skladu , ale není zaúčtována do hlavní knihy pokud to programu nedovolíte. Viz nastavení**
- Očekávané náklady jsou účtovány na dočasný účet. Tento účet musí být v systému nastaven pro odpovídající účetní skupinu (viz tabulka )

# Expected costs initial setup I



If there is a check mark in the field, the program will post expected costs to interim accounts.

# Expected costs initial setup II.



A screenshot of the 'Úpravy - Obecné obchodní účto skupiny' window. The window title is 'Úpravy - Obecné obchodní účto skupiny'. The window contains a navigation bar with 'DOMOVSKÁ STRÁNKA' and 'AKCE'. The 'AKCE' menu is open, showing 'Proces' highlighted with a red box. Below the navigation bar, there is a search bar and a table of VAT rates.

Kód	Popis	Výchozí DPH obch.účto s...	Aut... vklá...
EU	Zákazníci a dodavatelé z EU	EU	<input checked="" type="checkbox"/>
EXPORT	Ostatní zákazníci a dodavatelé (...)	EXPORT	<input checked="" type="checkbox"/>
NÁRODNÍ	Domácí zákazníci a dodavatelé	NÁRODNÍ	<input checked="" type="checkbox"/>
VNITROPOD	Vnitropodnikové		<input checked="" type="checkbox"/>

# General Business Posting groups

Nastavení obecného účtování ▾

Zobrazit výsledky:

✗ Kde Obecná obch.účto skupina ▾ je NÁRODNÍ

+ Přidat filtr

Obec... obch... skupi...	Obec... účto skupi...	Účet výnosů	Účet prodejních dobropisů	Účet prodejní řádkov...	Účet adjustace zboží(dočasné)	Účet prod.fakt... slevy
NÁRODNÍ	BEZ DPH	602110	602110	644200	131455	644200
NÁRODNÍ	OBCHOD	602110	602110	644200	131455	644200
NÁRODNÍ	RŮZNÉ	602110	602110	644200	131455	644200
NÁRODNÍ	SLUŽBY	602110	602110	644200	131455	644200
NÁRODNÍ	SUROVINY	604210	604210	644200	131955	644200
NÁRODNÍ	VÝROBA	602110	602110	644200		644200

# New item – have to be created for modelling

EXP\_COST\_01 · Expecting costing item

Obecné

Číslo:	EXP_COST_01	Zásoby:	0
Úplný popis:	Expecting costing item	Množ.na nák.objednávce:	0
Popis:	Expecting costing item	Množ na výr.zakázce:	0
Základní měrná jednotka:	KS	Množ.na řádcích komponent:	0
Kusovník montáže:	Ne	Množ.na prod.objednávce:	0
Číslo police:		Množ.na servisní zakázce:	0
Automat.rozšířené texty:	<input type="checkbox"/>	Množství na objednávce projektu:	0
Vytvořeno z neskladovaného zboží:	<input type="checkbox"/>	Množství na montážní zakázce:	0
Kód kategorie zboží:		Množství na komp. montáže:	0
Kód skupiny zboží:		Uzavřeno:	<input type="checkbox"/>
Skupina předmětů servisu:		Změněno dne:	
Vyhledávací popis:	EXPECTING COSTING ITEM	Skladové varování:	Výchozí (ano)
		Zakázat záporné zásoby:	Výchozí (ne)

Fakturace

Metoda ocenění:	FIFO	Jednotková cena:	0,00
Náklady jsou adjustovány:	<input type="checkbox"/>	Obecná účto skupina zboží:	OBCHOD
Náklady jsou záúčtovány:	Ano	DPH účto skupina zboží:	DPH25
Pevná pořizovací cena:	0,00	Účto skupina zboží:	PRODEJ
Pořizovací cena:	0,00	Výchozí šablona časového rozlišení:	
Režijní náklady:	0,00	Na skladě (fakturováno):	0
Nepřímé náklady %:	0	Povolit fakturační slevu:	<input checked="" type="checkbox"/>
Poslední pořizovací cena:	0,00	Skupina slev zboží:	

# Purchase order (original cost=190)

106031 · UP Liberec s.p.

Obecné

Nákup od dodavatele:	10000	Datum DPH pův.dokladu:	
Číslo kontaktu dodavatele:	KT000072	Datum objednávky:	2.2.2017
Název dodavatele:	UP Liberec s.p.	Datum dokladu:	2.2.2017
Město dodavatele:	Kyjov	Číslo obj.dodavatele:	
Kód textu položky:		Číslo dodávky dodavatele:	
Text položky:	Objednávka 106031	Číslo faktury dodavatele:	*
Zúčtovací datum:	2.2.2017	Stav:	Otevřeno
Datum DPH:	2.2.2017		

▼ Zobrazit více polí

Řádky

Číslo	Č.křížového odkazu	Popis	Kód lokace	Množs...	Rezervované množství	Kód měrné jednotky	Nákupní cena bez DPH	Částka na řádku bez DPH	Řá
EXP_COST_01		Expecting costing item	MODRÝ	1		KS	170,00	170,00	

Posting : Only shipping !!!

Expected cost



Microsoft Dynamics NA...

Receive  
 Invoice  
 Receive and Invoice

OK Cancel



# Item card-entries after posting

Položky zboží ▾ Typ filtrování (F3) | Zúčtc

Zobrazit výsledky:  
✗ Kde Číslo zboží ▾ je EXP\_COST\_01  
+ Přidat filtr

tovací um	Typ položky	Typ dokladu	Číslo dokladu	Č...	Zůstatek (mno...	Částka prodeje (skutečná)	Částka nákladů ...	Číslo položky	Ote...
017	Nákup	Nákupní příje...					0,00	360	<input checked="" type="checkbox"/>

Ctrl-F7

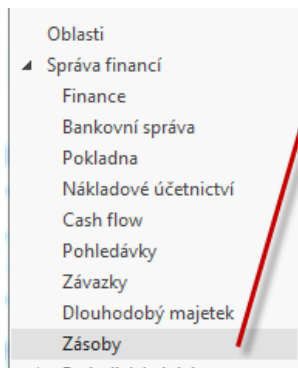
Položky ocenění ▾ Typ filtrování (F3) | Zúčtovací datum ▾ | → ▾

Filtr: 360

Zúčtovací datum	Typ položk...	Typ polož...	Adj...	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo poplatku ...	Popis	Částka nákladů (skutečná)	Zaúčtované náklady	Náklady na jednotku	Oceněné množství	Číslo zboží	Částka prodeje (skutečná)
2.2.2017	Nákup	Přímé nákl...	<input type="checkbox"/>	Nákupní p...	107044			0,00	0,00	170,00	1	EXP_COST...	0,00

Adjustment see next slide

# Adjustment



Zásoby

Seznamy

Ocenění

Období zásob

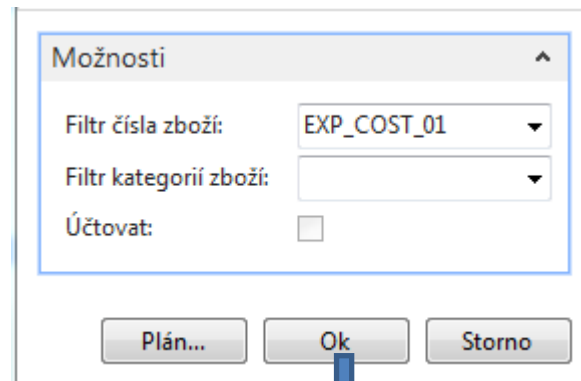
Účetní osnova

Úkoly

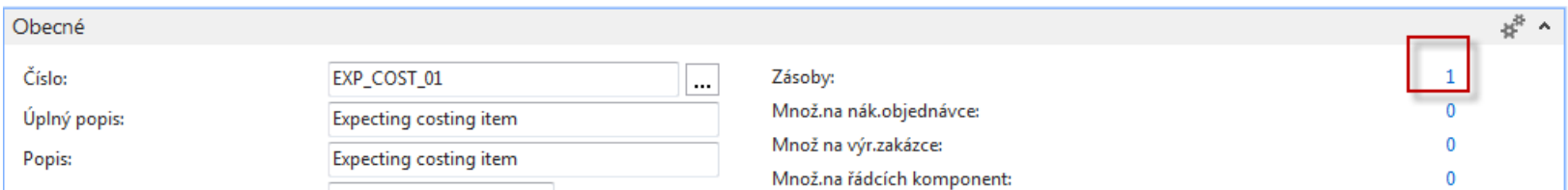
Ocenění

Upravit náklady/ceny zboží...

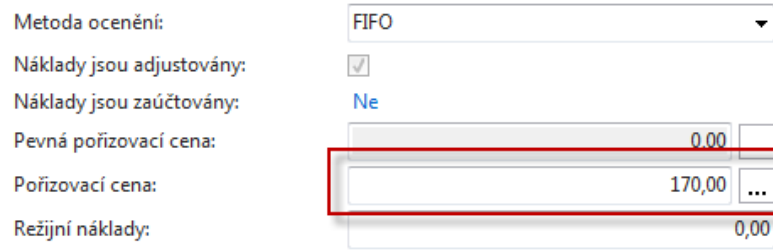
Adjustace nákl.-pol. zboží...



EXP\_COST\_01 · Expecting costing item



Fakturace



See next slide

# Adjustment – cost history

Fakturace

Metoda ocenění: FIFO

Náklady jsou adjustovány:

Náklady jsou zaúčtovány: Ne

Pevná pořizovací cena: 0,00

Pořizovací cena: 170,00

Režijní náklady: 0,00



Přehled výpočtu průměrné pořizovací ceny

Typ filtrování (F3) | Typ

Nebyly použity žádné filtry

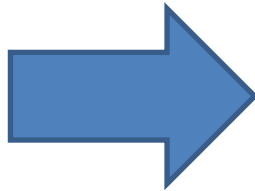
Typ	Datum ocenění	Číslo zboží	Pořizovací cena	Náklady jsou adjustovány	Typ položky	Množství	Částka nákladů (očekávaná)	Částka nákladů (skutečná)
Uzávěrková položka	2.2.2017	EXP_COST...	170,00	<input checked="" type="checkbox"/>		1	170,00	0,00
Zvýšení	2.2.2017	EXP_COST...	170,00	<input type="checkbox"/>	Nákup	1	170,00	0,00

# Post Purchase Order with original cost

Purchase order line (before it is necessary to reopen PO again !)

Řádky							
Řádek ▾ Funkce ▾ Objednávka ▾ Nový Najít Filtr Vymazat filtr							
is	Kód lokace	Množs...	Rezervované množství	Kód měrné jednotky	Nákupní cena bez DPH	Částka na řádku bez DPH	Řádková sleva %
cting costing item	MODRÝ	1		KS	190,00	190,00	

**F9**



Microsoft Dynamics NAV

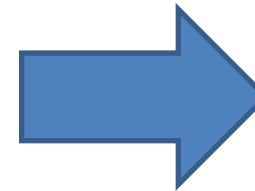
**i**

přijmout

fakturovat

přijmout a fakturovat

Ok Storno



# Item ledger entries and value entry

Položky zboží ▾ Typ filtrování (F3) | Zúčtovací datum

Zobrazit výsledky:  
 ✗ Kde Číslo zboží ▾ je EXP\_COST\_01  
 + Přidat filtr

Typ položky	Typ dokladu	Číslo dokladu	Č... z...	Popis	Kód lokace	Číslo šarže	Množství	Fakturo... množs...	Zůstatek (mno...	Částka prodeje (skutečná)	Částka nákladů ...	Číslo položky	Ote...	Typ zakázky
Nákup	Náкупní příjem...	107044	EXP_C...	MODRÝ			1	1	1	0,00	190,00	360	<input checked="" type="checkbox"/>	

## Položky ocenění ▾

Typ filtrování (F3) | Zúčtovací datum

Zúčtovací datum	Typ položk...	Typ polož...	Adj...	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo poplatku ...	Popis	Částka nákladů (skutečná)	Zaučtované náklady	Náklady na jednotku	Oceněné množství	Číslo zboží
2.2.2017	Nákup	Přímé nákl...	<input type="checkbox"/>	Náкупní p...	107044			0,00	0,00	170,00	1	EXP_COST...
2.2.2017	Nákup	Přímé nákl...	<input type="checkbox"/>	Náкупní fa...	108043			190,00	0,00	190,00	1	EXP_COST...

# Adjustment

**Financial Management**

- General Ledger
- Cash Management
- Receivables
- Payables
- Fixed Assets
- Inventory
  - Costing
    - Post
      - Adjust Item Costs/Prices...
      - Adjust Cost - Item Entries...**
      - Update Unit Costs...

Adjust Cost - Item Entries

Options

Item No. Filter . . . . . EXP\_COST\_01

Item Category Filter . . .

Post to G/L . . . . .

OK Cancel Help

EXP\_COST\_01 Expected costs 01 - Item Card

General Invoicing Replenishment Planning Foreign Trade Item Tracking E-Commerce Warehouse

Costing Method . . . . . FIFO

Cost is Adjusted. . . . .

Cost is Posted to G/L . . .

Standard Cost . . . . . 0,00

Unit Cost . . . . . **180,00**

Overhead Rate . . . . . 0,00

Indirect Cost % . . . . . 0

Last Direct Cost. . . . . 190,00

Price/Profit Calculation. . Profit=Price-...

Profit % . . . . . 28

Unit Price . . . . . 250,00

Gen. Prod. Posting Group RETAIL

VAT Prod. Posting Group. VAT25

Inventory Posting Group. RESALE

Net Invoiced Qty. . . . . 1

Allow Invoice Disc. . . . .

Item Disc. Group . . . . .

Sales Unit of Measure . . . PCS

Item Sales Purchases Functions Help

$$(190+170)/2=180$$

EXP\_COST\_01 Expected costs 01 - Average Cost Calc. Overview

Expand	Type	Valuation Date	Item No.	Unit Cost	Cost is Adjusted	Entry Type	Quantity	Cost Amount (Expected)	Cost Amount (Actual)
	<b>Closing Entry</b>	<b>26.03.12</b>	EXP_COST_01	<b>180,00</b>	<input checked="" type="checkbox"/>		<b>2</b>	<b>170,00</b>	<b>190,00</b>
	Increase	26.03.12	EXP_COST_01	190,00		Purchase	1	0,00	190,00
	Increase	26.03.12	EXP_COST_01	170,00		Purchase	1	<b>170,00</b>	0,00

# Posting to General Ledger

Úpravy - Účtování nákladů na zboží

AKCE CRONUS CZ s.r.o.

Vymazat filtr

Možnosti

Metoda účtování: Po položkách

Číslo dokladu:

Účtovat:

Kód textu položky:

Položka ocenění k zaúčtování

Zobrazit výsledky:

X Kde Číslo zboží je EXP\_COST\_01

X A Zúčtovací datum je Zadejte hodnotu.

+ Přidat filtr

Trisk... Náhled Storno

## Účtování nákladů na zboží

1 z 1

100%

Najít | Další

Účtování nákladů na zboží 9. října 2017  
Strana 1

Zaúčtováno po položkách

CRONUS CZ s.r.o. ESFMK

Položka ocenění: Číslo zboží: EXP\_COST\_01

Číslo položky	Typ položky zboží	Číslo dokladu	Číslo původu	Účto skupina zboží	Zúčtovací datum	Náklady na prod. zboží	Adjustace zásob	Použité přímé náklady	Použité rež.náklady	Nákupní odchylka	Odchylka přímých vyr.nákl.	Odchylka vyr.rež.nákl.	Nedokonče ná výroba	Zásoby	Očekávané náklady
Zboží		Expecting costing item													
423	Nákup	107044	10000	PRODEJ	02.02.17		-170,00							170,00	Ano
424	Nákup	108043	10000	PRODEJ	02.02.17		170,00	-190,00						20,00	Ne
<b>Zaúčtované náklady na zboží</b>								-190,00						190,00	

# Value entry

Pohled - Položky ocenění - Položka zboží 360

DOMOVSKÁ STRÁNKA AKCE NAVIGACE CRONUS CZ s.r.o.

Proces Pohled Zobrazit přílohy Stránka

Položky ocenění Typ filtrování (F3) Zúčtovací datum Filtr: 360

Zúčtovací datum	Typ položk...	Typ polož...	Adj...	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo poplatku ...	Popis	Částka nákladů (skutečná)	Zaúčtované náklady	Náklady na jednotku	Oceněné množství	Číslo zboží	Částka prodeje (skutečná)
2.2.2017	Nákup	Přímé nákl...	<input type="checkbox"/>	Nákupní p...	107044			0,00	0,00	170,00	1	EXP_COST...	0,00
2.2.2017	Nákup	Přímé nákl...	<input type="checkbox"/>	Nákupní fa...	108043			190,00	190,00	190,00	1	EXP_COST...	0,00



# General Ledger Entries

Finanční žurnály ▾

09.10.17

Datum vytvoření ▾



Číslo ▲	Datum vytvoření	ID uživatele	Kód původu	Název listu deníku	Od položky číslo	Do položky číslo	Od DPH položk...	Do DPH položk...
147	9.10.2017	ESF\MIKI	NÁKUP		2838	2840	974	974
148	9.10.2017	ESF\MIKI	HODSKLA...		2841	2846	975	974

Věcné položky ▾

Typ filtrování (F3)

Zúčtovací datum ▾



Filtr: 2841..2846

Zúčtovací datum	Datum DPH	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo účtu	Popis	Typ obec...	Obecná obch.účt...	Obec... účto ...	MD částka	Dal částka	Částka
2.2.2017	2.2.2017		107044	132110	Přímé náklady 10000 dn...				170,00		170,00
2.2.2017	2.2.2017		107044	131455	Přímé náklady 10000 dn...					170,00	-170,00
2.2.2017	2.2.2017		108043	132110	Přímé náklady 10000 dn...					170,00	-170,00
2.2.2017	2.2.2017		108043	131455	Přímé náklady 10000 dn...				170,00		170,00
2.2.2017	2.2.2017		108043	132100	Přímé náklady 10000 dn...				190,00		190,00
2.2.2017	2.2.2017		108043	131350	Přímé náklady 10000 dn...					190,00	-190,00

# End of the section

(Expected Costs)

